



КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Компания рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности, обеспечения транспарентности и подотчетности, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение ими капитала.

Корпоративное управление Компании строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности.

Компоненты системы корпоративного управления:

Честность

Компания защищает права Единственного акционера и принимает действенные меры в случае выявления нарушений его прав;

Ответственность

Компания обеспечивает признание законных прав Единственного акционера, поощряет сотрудничество между Компанией и Единственным акционером в вопросах финансового благополучия и устойчивости Компании;

Подотчетность

Компания обеспечивает подотчетность исполнительного органа Компании Совету директоров и подотчетность Совета директоров Единственному акционеру;

Прозрачность

Компания обеспечивает своевременное и достоверное раскрытие информации по всем существенным вопросам, которые могут повлиять на решения заинтересованных лиц.

В Компании сформирована и функционирует налаженная система корпоративного управления, разработаны и утверждены необходимые внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельность Компании и его органов, эффективно функционирует служба внутреннего аудита, осуществляющая оценку в области внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления. Процессы и процедуры управления в Компании структурированы таким образом, чтобы обеспечить соблюдение законодательства, внутренних нормативных документов и создать оптимальные условия для принятия дальновидных и ответственных решений.

Высший орган управления КазАгроФинанс – Единственный акционер, орган управления – Совет директоров, исполнительный орган – Правление.

При Совете директоров Компании созданы комитеты, в компетенцию которых входит рассмотрение вопросов по аудиту, рискам, стратегическому планированию, корпоративному развитию, кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам. Для подготовки решений рекомендательного характера для Правления по отдельным направлениям деятельности Компании, в том числе для осуществления подготовки и предварительного рассмотрения вопросов, отнесенных к компетенции Правления, созданы комитеты при Правлении. Взаимодействие с Единственным акционером осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом КазАгроФинанс, в котором закреплена исключительная компетенция Единственного акционера, и Кодексом корпоративного управления Компании.

ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА МЕНЕДЖМЕНТА



РЕЙТИНГ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

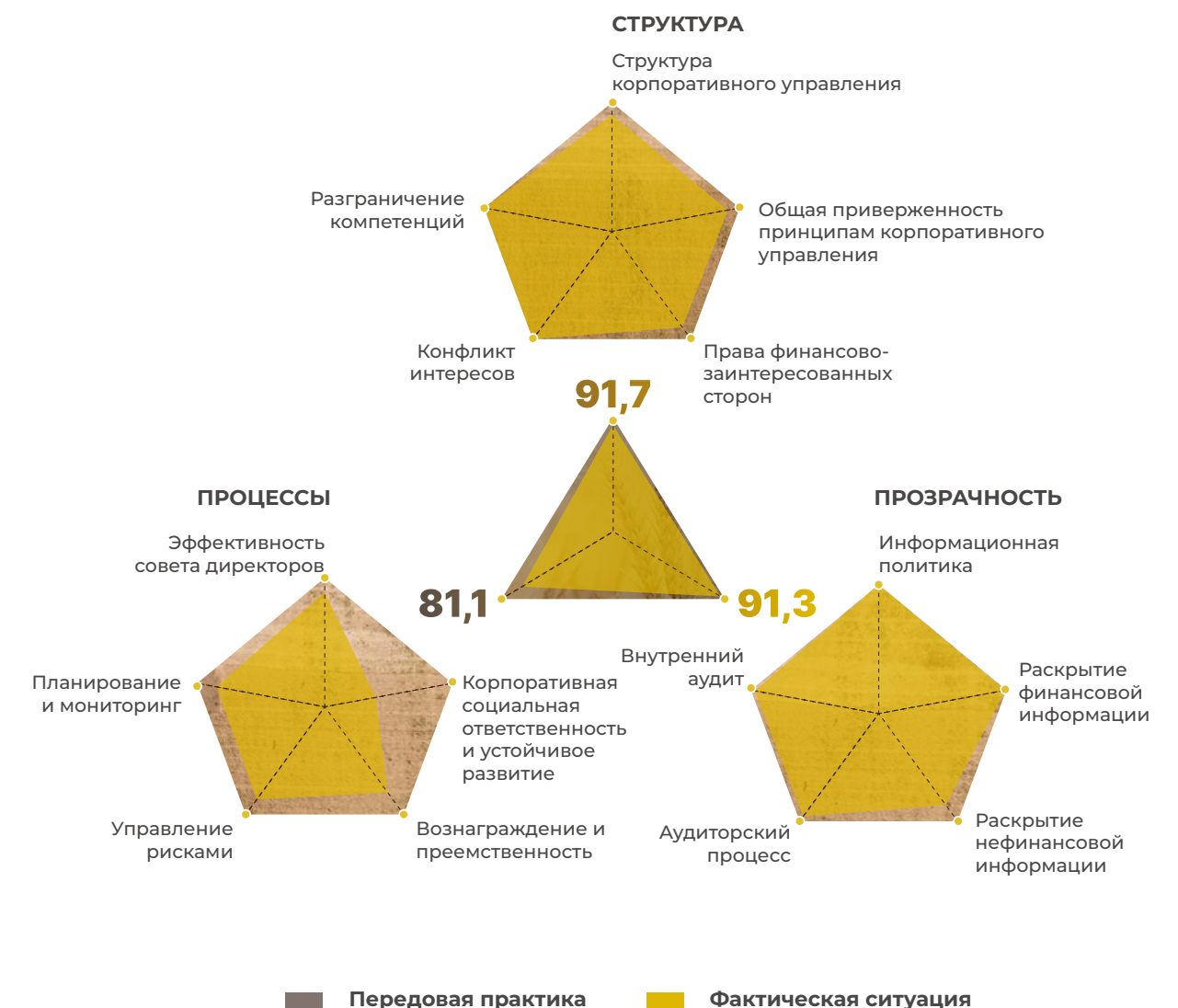
Совершенствование системы корпоративного управления и повышение уровня прозрачности являются одними из ключевых задач КазАгроФинанс в достижении цели по корпоративному развитию в соответствии с лучшей практикой корпоративного управления.

В целях качественного мониторинга системы корпоративного управления рейтинг корпоративного управления включен в качестве одного из ключевых показателей деятельности Стратегии развития Компании. Внутренняя оценка эффективности системы корпоративного управления проводится службой внутреннего аудита Компании не менее одного раза в два года в соответствии с внутренними нормативными документами Компании. Внешняя оценка уровня корпоративного управления будет проводиться с периодичностью один раз в три года независимой организацией (по результатам оценки уровня корпоративного управления присваивается соответствующий рейтинг).

По результатам анализа по итогам 2021 года уровень корпоративного управления составил 87,6%.

Постоянное совершенствование корпоративного управления и системы принятия решений является важным стратегическим направлением развития Компании, обеспечивающим ее результативность и эффективность. В целях дальнейшего развития системы корпоративного управления КазАгроФинанс решением Совета директоров Компании от 23 декабря 2021 года № 15 утвержден План мероприятий по совершенствованию системы корпоративного управления КазАгроФинанс на 2022-2023 годы.

Компания продолжает работу по повышению уровня корпоративного управления путем приведения системы менеджмента к мировым стандартам лучшей практики корпоративного управления.



ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И ПОЛОЖЕНИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Компания в своей деятельности руководствуется Кодексом корпоративного управления, предусматривающим уважение прав и интересов всех заинтересованных сторон для успеш-

ной деятельности Компании, в том числе роста ее ценности, поддержания финансовой стабильности и прибыльности.



Основополагающими принципами Кодекса корпоративного управления являются:

1. Принцип разграничения полномочий;
2. Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера;
3. Принцип эффективного управления Компанией Советом директоров и Правлением;
4. Принцип устойчивого развития;
5. Принцип управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита;
6. Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
7. Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Компании.

Компания ежегодно подготавливает отчет по исполнению принципов и положений Кодекса корпоративного управления, рассматриваемого на заседании Совета директоров. Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления АО «КазАгроФинанс» за 2021 год утвержден решением Совета директоров от 31 мая 2022 года №7.

Анализ соблюдения Компанией принципов и положений Кодекса корпоративного управле-

ния за 2021 год показал, что КазАгроФинанс соблюдает все принципы и положения Кодекса корпоративного управления, кроме 3 положений, которые соблюдаются частично.

Краткая версия Отчета о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления АО «КазАгроФинанс» за 2021 год приведена в Приложении к Годовому отчету (полная версия размещена на корпоративном интернет-ресурсе Компании www.kaf.kz).

СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ И СОСТАВЕ УЧАСТНИКОВ

18 марта 2021 года в соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан «О реорганизации акционерных обществ «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» и «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» от 31 декабря 2020 года № 952, договором присоединения от 26 февраля 2021 года и передаточным актом стопроцентный пакет акций КазАгроФинанс передан в АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек». Единственным акционером КазАгроФинанс стал АО «НУХ «Байтерек».

Количество объявленных и размещенных про-

стых акций Компании по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 82 837 204 штук простых акций.

Положение о дивидендной политике Компании регламентирует права Единственного акционера, связанные с участием в управлении КазАгроФинанс, в том числе права на получение дивидендов и участие в распределении чистого дохода. В июне 2021 года по итогам работы за 2020 год Компанией была произведена выплата дивидендов Единственному акционеру в размере 6,7 млрд тенге, что составляет 70% от чистого дохода Компании.



КЛЮЧЕВЫЕ РЕШЕНИЯ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА В 2021 ГОДУ

- Утверждение Устава Компании в новой редакции.
- Утверждение годовой финансовой отчетности.
- Утверждение годового отчета КазАгроФинанс.
- Досрочное прекращение полномочий и избрание членов Совета директоров.
- Определение аудиторской организации, осуществляющей аудит КазАгроФинанс за 2022-2023 годы.
- Утверждение Кодекса корпоративного управления КазАгроФинанс в новой редакции.
- Утверждение Положения о Совете директоров КазАгроФинанс в новой редакции.



СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров – орган управления, осуществляющий общее руководство деятельностью Компании, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством и (или)

Уставом Компании к исключительной компетенции Единственного акционера и Правления.

Совет директоров осуществляет свои функции согласно Уставу Компании и уделяет особое внимание следующим вопросам:

- определению стратегии развития Компании (направления и результаты);
 - постановке и мониторингу плана развития;
 - организации и надзору за эффективным функционированием систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- утверждению и мониторингу эффективной реализации ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров;
 - избранию, вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью Правления;
 - соблюдению в Компании Кодекса корпоративного управления и внутренних документов о деловой этике.

Состав Совета директоров является сбалансированным, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием Единственного акционера.

Члены Совета директоров обладают безупречной деловой репутацией, знаниями, навыками и опытом в области сельского хозяйства, в эко-

номике и управлении бизнесом, а также юриспруденции.

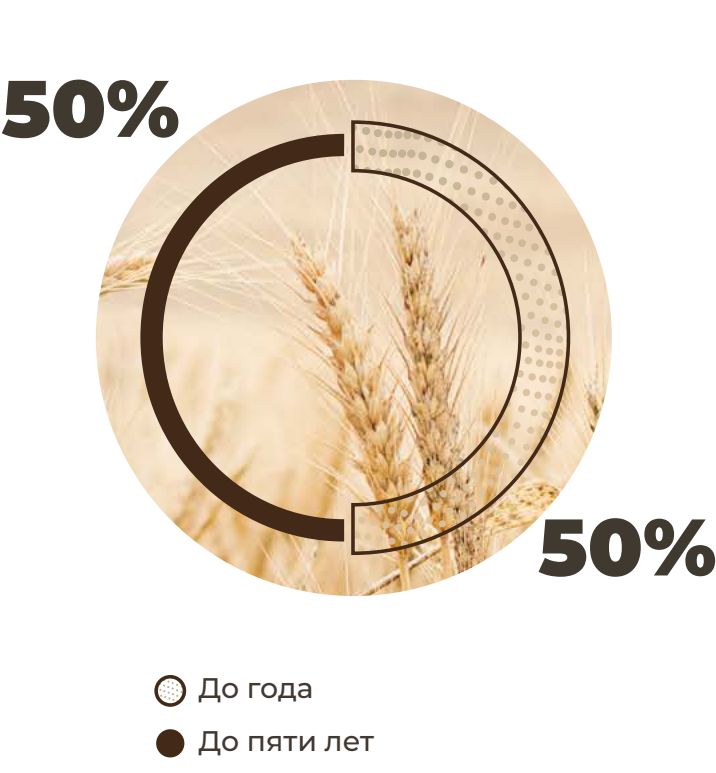
По состоянию на 31 декабря 2021 года в состав Совета директоров входили 6 человек, из которых 2 члена Совета директоров независимые директора. Полномочия представленного состава Совета директоров истекают 16 июня 2024 года.

Состав Совета директоров на 31 декабря 2021 года		Дата и номер решения Единственного акционера об избрании в состав Совета директоров
Избастин Каныш Темиртаевич	Председатель Совета директоров, представитель Единственного акционера, Первый заместитель Председателя Правления АО «НУХ «Байтерек»	решение от 16 июня 2021 года № 30/21
Джуанышбаева Айгуль Кенесбековна	Член Совета директоров, представитель Единственного акционера, Управляющий директор – член Правления АО «НУХ «Байтерек»	решение от 16 июня 2021 года № 30/21
Мурзагалиева Алия Ерболатқызы	Член Совета директоров, представитель Единственного акционера, Директор Департамента управления активами АО «НУХ «Байтерек»	решение от 16 июня 2021 года № 30/21
Оразбаев Руслан Сагадатович	Член Совета директоров - независимый директор	решение от 16 июня 2021 года № 30/21
Мадиев Сержан Нураханович	Член Совета директоров - независимый директор	решение от 16 июня 2021 года № 30/21
Прашев Айдар Гилимович	Член Совета директоров - Председатель Правления	решение от 16 июня 2021 года № 30/21

СТРУКТУРА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО КАТЕГОРИИ, %.

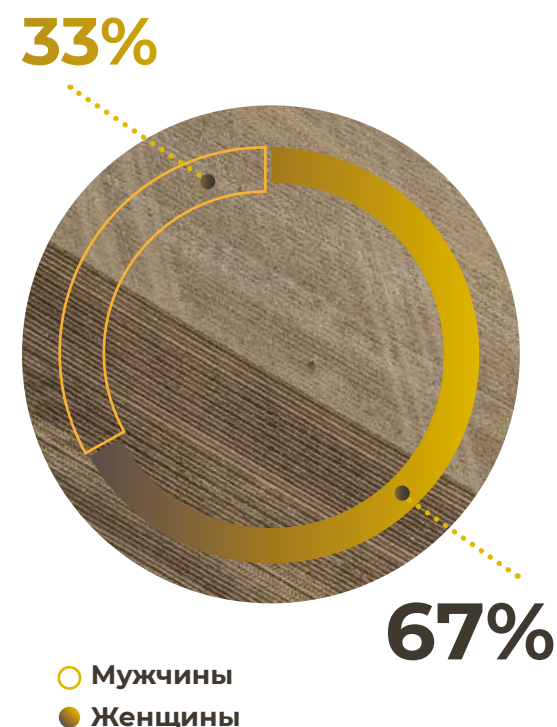


СРОК РАБОТЫ В СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ КОМПАНИИ, кол-во чел.





ГЕНДЕРНАЯ СТРУКТУРА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, кол-во чел.



ВОЗРАСТНАЯ СТРУКТУРА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, кол-во чел.



ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ЗА 2021 ГОД

1. Досрочно прекращены полномочия Тасжурекова Ербола Куанышевича в качестве члена Совета директоров по собственному желанию с 16 марта 2021 года.
2. В связи с досрочным прекращением полномочий всего состава Совета директоров решением Единственного акционера от 16 июня 2021 года № 30/21:
 - исключен Дарибаев Мурат Аманкельдиевич - Председатель Совета директоров;
 - избраны в качестве членов Совета директоров-представителей Единственного акционера Избастин Каныш Темиртаевич, Джуанышбаева Айгуль Кенесбековна, Мурзагалиева Алия Ерболатқызы, вновь избраны в качестве независимых директоров Оразбаев Руслан Сагадатович, Мадиев Сержан Нураханович.

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ



ИЗБАСТИН КАНЫШ ТЕМИРТАЕВИЧ

ПРЕДСТАВИТЕЛЬ
ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА –

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Родился 20 апреля 1981 года
Гражданство – Республика Казахстан

Избрание в состав Совета директоров –
10 сентября 2015 года, 26 июня 2018 года,
16 июня 2021 года

Владение акциями КазАгроФинанс –
не владеет

Работа по совместительству и членство в сове-
тах директоров других организаций в настоя-
щее время – нет

Владение акциями поставщиков и конкурен-
тов Компании – не владеет

ОБРАЗОВАНИЕ:

Московский государственный институт между-
народных отношений МИД России, специаль-
ность: юриспруденция.
Центрально-Азиатский университет, специаль-
ность: мировая экономика.

ОПЫТ РАБОТЫ:

С января по апрель 2007 года – управляющий
директор АО «БРК-Лизинг».

С апреля 2007 по апрель 2008 года – замести-
тель Председателя Правления АО «БРК-Ли-
зинг».

С апреля 2008 по май 2012 года – Председатель
Правления АО «БРК-Лизинг».

С мая по ноябрь 2012 года – Председатель
Правления АО «Экспортно-кредитная страхо-
вая корпорация «КазЭкспортГарант».

С января 2013 по сентябрь 2015 года – управ-
ляющий директор АО «Фонд национального бла-
госостояния «Самрук Казына».

С сентября 2015 по март 2021 года – Председа-
тель Правления КазАгроФинанс.

С марта 2021 года по январь 2022 года – первый
заместитель председателя Правления АО «НУХ
«Байтерек».



ДЖУАНЫШБАЕВА АЙГУЛЬ КЕНЕСБЕКОВНА

ПРЕДСТАВИТЕЛЬ
ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА –

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Родилась 4 декабря 1985 года
Гражданство – Республика Казахстан

Избрание в состав Совета директоров –
16 июня 2021 года

Владение акциями КазАгроФинанс –
не владеет

Работа по совместительству и членство в сове-
тах директоров других организаций в настоя-
щее время – нет.

Владение акциями поставщиков и конкурен-
тов Компании – не владеет

ОБРАЗОВАНИЕ:

Казахская гуманитарная юридическая акаде-
мия, квалификация «бакалавр финансов».
Университет международного бизнеса, квали-
фикация «магистр учета и аудит».
диплом CIMA «Управление эффективностью
бизнеса».
DiplFR – Diploma in International Financial
Reporting.

ОПЫТ РАБОТЫ:

С 2013 по 2014 год – начальник Отдела экономи-
ки и бухгалтерского учета ТОО «Транспортный
холдинг города Алматы».

С 2016 по 2017 год – экономист ТОО «Energy
Solution Center».

С 2017 по 2018 год – главный менеджер Депар-
тамента планирования и экономического ана-
лиза АО «Самрук-Энерго».

С 2018 по 2019 год – директор Департамента
инвестиционного анализа / начальник Службы
инвестиционного анализа / директор Департа-
мента мониторинга проектов АО «Фонд гаран-
тирования жилищного строительства».

С апреля по август 2019 года – директор Де-
партамента мониторинга активов / директор
Департамента мониторинга проектов АО «Хол-
динг «КазАгро».

С августа 2019 года по март 2021 года – Управ-
ляющий директор – член Правления АО «Хол-
динг «КазАгро».

С марта 2021 года по май 2022 года – Управ-
ляющий директор – Член Правления АО «НУХ
«Байтерек».

С мая 2022 года - Управляющий директор по
стратегии - член Правления НАО «Нацио-
нальный аграрный научно-образовательный
центр».



МУРЗАГАЛИЕВА АЛИЯ ЕРБОЛАТҚЫЗЫ

**ПРЕДСТАВИТЕЛЬ ЕДИНСТВЕННОГО
АКЦИОНЕРА –**

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Родилась 09 февраля 1980 года
Гражданство – Республика Казахстан

Избрание в состав Совета директоров –
16 июня 2021 года

Владение акциями КазАгроФинанс –
не владеет

Работа по совместительству и членство в со-
ветах директоров других организаций в на-
стоящее время – член Совета директоров АО
«Baiterek Venture Fund».

Владение акциями поставщиков и конкурен-
тов Компании – не владеет

ОБРАЗОВАНИЕ:

2001 год - Институт управления и права, юрист
с высшей квалификации.

ОПЫТ РАБОТЫ:

С 2012 по 2017 годы - заместитель директора де-
партамента развития отраслей экономики Ми-
нистерства национальной экономики РК.

С 2017 по 2018 годы - директор департамента
стратегического планирования АО «БРК-Ли-
зинг».

С 2018 по 2019 годы - директор департамента
проектного управления Министерства нацио-
нальной экономики РК.

В настоящее время - директор департамента
управления активами АО «НУХ «Байтерек».



ПРАШЕВ АЙДАР ГИЛИМОВИЧ

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ ПРАВЛЕНИЯ –

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Родился 29 сентября 1983 года
Гражданство – Республика Казахстан

Избрание в состав Совета директоров –
16 июня 2021 года

Владение акциями КазАгроФинанс –
не владеет

Работа по совместительству и членство в сове-
тах директоров других организаций в настоя-
щее время – нет

Владение акциями поставщиков и конкурен-
тов Компании – не владеет

ОБРАЗОВАНИЕ:

Академия экономики и статистики г. Алматы,
специальность: управление персоналом, эконо-
мист.

Актюбинский региональный государственный
университет имени К. Жубанова, специаль-
ность: менеджмент, магистр экономики и биз-
неса.

ОПЫТ РАБОТЫ:

С января 2006 по февраль 2007 года – инспек-
тор таможенного контроля ГУ «Департамент та-
моженного контроля по Актюбинской области
Комитета таможенного контроля Министер-
ства финансов РК».

С февраля 2007 по декабрь 2008 года работал в
банковской системе АО «Казкоммерцбанк».

С 2009 по 2019 год работал в филиалах КазА-
гроФинанс в должностях директора филиала
по Атырауской области, Актюбинской области
и Костанайской области.

С декабря 2020 года по июнь 2021 года – управ-
ляющий директор – член Правления КазАгро-
Финанс.

С июня 2021 года по настоящее время – Предсе-
датель Правления КазАгроФинанс.



ОРАЗБАЕВ РУСЛАН САГАДАТОВИЧ

НЕЗАВИСИМЫЙ ДИРЕКТОР –

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Родился 7 апреля 1983 года
Гражданство – Республика Казахстан

Избрание в состав Совета директоров –
16 мая 2019 года, 16 июня 2021 года

Владение акциями КазАгроФинанс –
не владеет

Работа по совместительству и членство в советах директоров других организаций в настоящее время – независимый директор, член Совета директоров ОАО «Финансовый центр»

Владение акциями поставщиков и конкурентов Компании – не владеет

ОБРАЗОВАНИЕ:

2004 год – Акмолинский аграрный университет им. С. Сейфуллина, специальность: финансы и кредит.
2007 год – Евразийский гуманитарный институт, специальность: юриспруденция.

ОПЫТ РАБОТЫ:

Апрель 2015 – январь 2017 года – региональный управляющий директор, директор филиала в г. Нур-Султане АО «Астана Банк».

Ноябрь 2016 – январь 2017 года – советник Председателя Совета директоров АО «Астана Банк».

Январь–март 2017 года – заместитель генерального директора юридической компании ТОО «NEXUM».

Январь 2017 – январь 2018 года – исполнительный директор АО «Страховая компания «Стандарт».

Апрель–октябрь 2017 года – Вице-президент АО «Астана Банк», г. Нур-Султан.

Октябрь 2017 – октябрь 2018 года – управляющий директор АО «Астана Банк», г. Нур-Султан.

С 6 декабря 2018 года по октябрь 2019 года – директор ломбарда ТОО «Ломбард «АВТОКЭШ».

Февраль 2015 года – июнь 2019 года - Независимый директор, член Совета директоров АО «Финансовый центр» (при Министерстве образования Республики Казахстан).

Июль 2021 года – май 2022 года - Управляющий директор по финансам и экономике - член Правления НАО «Национальный аграрный научно-образовательный центр».



МАДИЕВ СЕРЖАН НУРАХАНОВИЧ

НЕЗАВИСИМЫЙ ДИРЕКТОР –

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Родился 23 января 1983 года
Гражданство – Республика Казахстан

Избрание в состав Совета директоров –
1 ноября 2019 года, 16 июня 2021 года

Владение акциями КазАгроФинанс –
не владеет

Работа по совместительству и членство в советах директоров других организаций в настоящее время – член Совета директоров-независимый директор АО «Аграрная кредитная корпорация»

Владение акциями поставщиков и конкурентов Компании – не владеет

ОБРАЗОВАНИЕ:

2002 год – University of Wisconsin, специальность: банковское дело.
2005 год – ЕНУ им. Гумилева, специальность: международная экономика.
2007 год – Warwick Business School, специальность: финансы.
2013 год – CFA Institute, специальность: финансы.

ОПЫТ РАБОТЫ:

Ведущий специалист казначейства КазАгроФинанс, менеджер управления структурного финансирования АО «Банк Развития Казахстана», директор Финансово-экономического департамента АО «РФЦА», директор Департамента финансового консалтинга и инвестиционного анализа АО «РФЦА», управляющий директор АО «Товарная биржа «ЕТС», заместитель Председателя Правления АО «Товарная биржа «ЕТС», директор Департамента корпоративных финансов АО «НУХ «Байтерек», управляющий директор АО «НУХ «Байтерек».

С июля 2016 года по 2017 год – Председатель Правления АО «Институт экономических исследований».

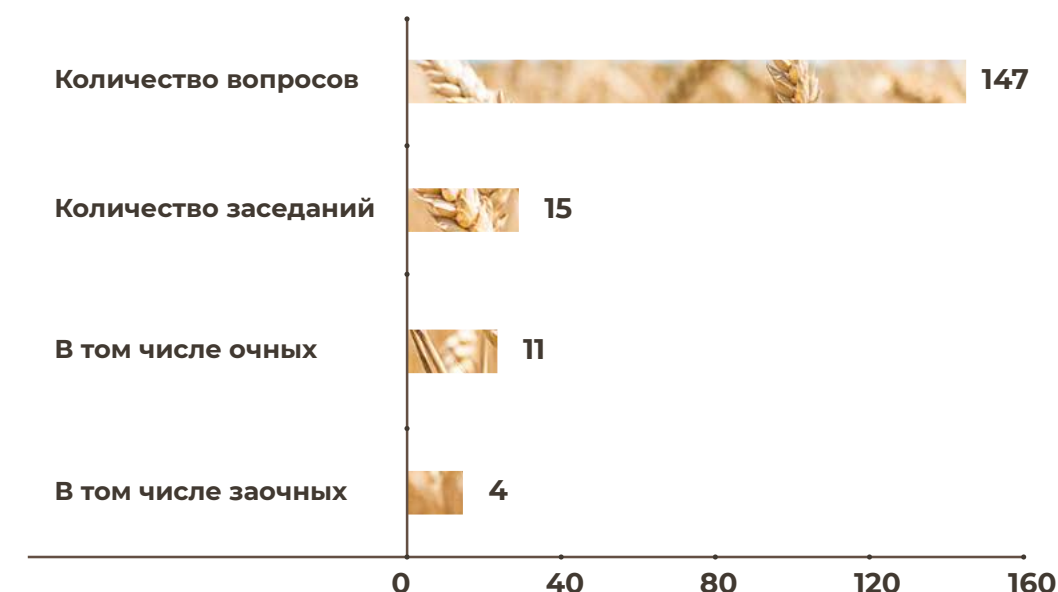
С 2018 года по настоящее время – заместитель Генерального директора по финансовым вопросам ТОО «Documentolog».

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Деятельность Совета директоров основывается на принципах профессионализма, разумности и осмотрительности, честности и объективности, принципе защиты прав Единственного акционера.

За 2021 год проведено 15 заседаний Совета директоров, в том числе в очной форме 11 заседаний, в заочной форме 4 заседания. Рассмотрено 147 вопросов.

РАБОТА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В 2021 ГОДУ



СТРУКТУРА ВОПРОСОВ РАССМОТРЕННЫХ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ В 2021 ГОДУ



Основные принятые решения касались следующих вопросов:

- утверждение отчета по исполнению Стратегии развития и Плана развития за 2020 год;
- утверждение Плана развития КазАгроФинанс на 2019–2023 годы;
- рассмотрение отчета по исполнению Плана мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля КазАгроФинанс на 2019–2021 годы за 2020 год, утверждение отчета и плана корректирующих и/или предупреждающих действий по дальнейшему совершенствованию системы внутреннего контроля;
- утверждение отчета об исполнении ключевых показателей деятельности Службы комплаенс, отчета о деятельности Службы внутреннего аудита за 2020 год;
- утверждение Правил подбора кандидатов на занятие вакантных должностей Службы внутреннего аудита, Службы комплаенс и Корпоративного секретаря, подотчетных и/или подчиненных Совету директоров КазАгроФинанс;
- утверждение Положения о Службе внутреннего аудита КазАгроФинанс в новой редакции, Правил по организации внутреннего аудита в КазАгроФинанс в новой редакции;
- избрание Председателя Совета директоров КазАгроФинанс;
- определение количественного и персонального состава комитетов Совета директоров КазАгроФинанс;
- о назначении и определении срока полномочий Омбудсмана КазАгроФинанс;
- утверждение Политики КазАгроФинанс в области устойчивого развития;
- о выпуске и определении условий выпуска негосударственных облигаций КазАгроФинанс;
- утверждение Плана мероприятий по совершенствованию системы корпоративного управления КазАгроФинанс на 2022–2023 годы;
- утверждение Плана мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля КазАгроФинанс на 2022 – 2024 годы;
- утверждение Стратегии развития информационных технологий КазАгроФинанс на 2021–2023 года;
- утверждение ключевых индикаторов рисков Компании, риск-аппетита и уровня толерантности рисков на 2021 год;
- утверждение карт ключевых показателей деятельности Председателя и членов Правления и их целевых значений, карт ключевых показателей службы комплаенс;
- утверждение матрицы бизнес-процессов, рисков и контролей, реестра рисков и карты рисков;
- рассмотрение отчета о следовании Кодексу корпоративного управления и информации по реализации вопросов, связанных с прозрачностью и эффективностью процессов раскрытия информации;
- утверждение внутренних документов по вопросам стратегического планирования, информационной прозрачности, кредитной политики, условий финансирования Компании, риск-менеджмента, кадровой политики и вознаграждения.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ЗАСЕДАНИЯХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ЕГО КОМИТЕТОВ

Ф.И.О.	Заседания Совета директоров	Заседания Комитета по стратегическому планированию и корпоративному развитию	Заседания Комитета по аудиту и рискам	Заседания Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам
Избастин К.Т.	13/15	-	-	-
Дарибаев М.А.	5/5	-	-	-
Тасжуреков Е.К.	2/2	-	-	-
Джуанышбаева А.К.	9/10	-	-	-
Мурзагалиева А.Е.	10/10	-	-	-
Оразбаев Р.С.	15/15	13/13	9/9	13/13
Мадиев С.Н.	15/15	13/13	9/9	13/13
Прашев А.Г.	12/12	-	-	-

КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

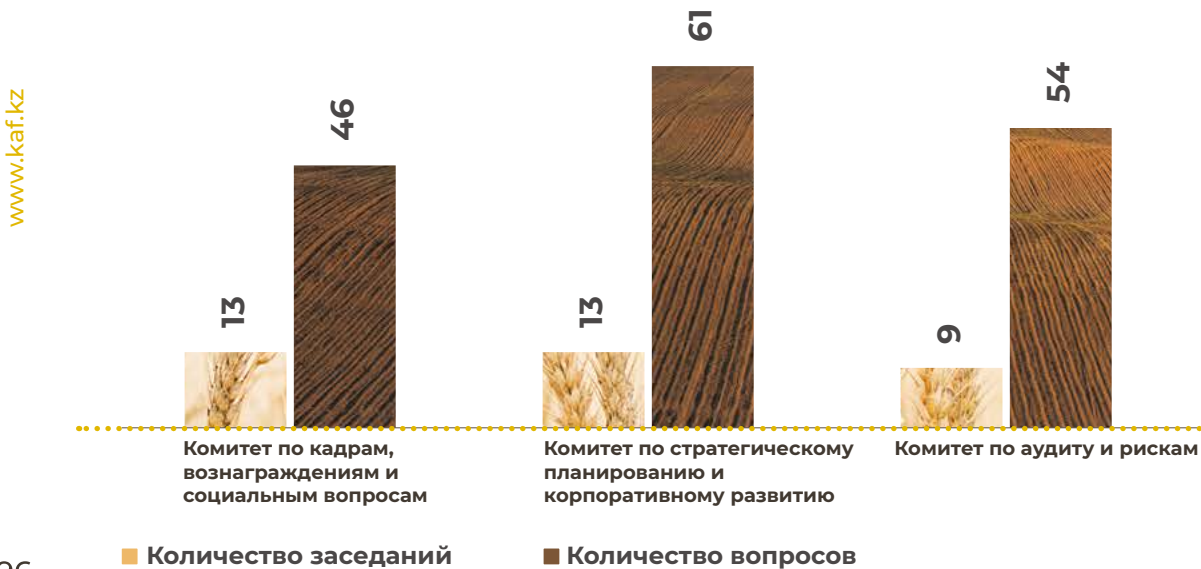
При Совете директоров Компании созданы комитеты, в компетенцию которых входит рассмотрение вопросов по аудиту и управлению рисками, стратегическому планированию и корпоративному развитию, кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам.

Комитеты создаются для проведения детального анализа и выработки рекомендаций по кругу наиболее важных вопросов до их рассмотрения на заседании Совета директоров.

Окончательное решение по рассматриваемым комитетами вопросам принимается Советом директоров.

Деятельность комитетов регулируется внутренними документами, утверждаемыми Советом директоров, содержащими положения о составе, компетенции, порядке избрания членов комитета, порядке работы комитетов, а также о правах и обязанностях их членов.

РАБОТА КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ЗА 2021г.



Комитет Совета директоров по аудиту и рискам

Основные функции Комитета по аудиту и рискам включают вопросы внутреннего и внешнего аудита, финансовой отчетности, внутреннего контроля и управления рисками, соблюдения законодательства Республики Казахстан, внутренних документов и иные вопросы по поручению Совета директоров.

Состав Комитета по аудиту и рискам:

- председатель Комитета – Мадиев Сержан Нураханович;
- член Комитета – Оразбаев Руслан Сагадатович.

Всего в 2021 году Комитетом по аудиту и рискам было проведено 9 заседаний, рассмотрено 54 вопроса.

На заседаниях Комитета по аудиту и рискам были рассмотрены следующие основные вопросы:

- О рассмотрении годового и квартальных отчетов о деятельности Службы внутреннего аудита КазАгроФинанс;
- О предварительном утверждении годовой финансовой отчетности КазАгроФинанс за 2020 год;
- О рассмотрении Отчета об оценке эффективности деятельности Службы внутреннего аудита КазАгроФинанс и ее работников за 2020 год;
- О рассмотрении Положения о службе внутреннего аудита КазАгроФинанс в новой редакции;
- О рассмотрении Правил по организации внутреннего аудита в КазАгроФинанс в новой редакции;
- О рассмотрении квартальных отчетов об исполнении ключевых показателей деятельности Службы внутреннего аудита, руководителя и работников Службы внутреннего аудита;
- О предварительном рассмотрении вопроса «Об утверждении Плана мероприятий по управлению критическими рисками КазАгроФинанс на 2022 год»;
- О предварительном рассмотрении вопроса «Об утверждении Матрицы бизнес-процессов, рисков и контролей КазАгроФинанс»;
- О предварительном одобрении вопроса «Об утверждении Карты областей аудита КазАгроФинанс и Годового аудиторского плана Службы внутреннего аудита КазАгроФинанс на 2022 год»;
- О предварительном рассмотрении вопроса «Об утверждении риск-аппетита КазАгроФинанс на 2022 год»;
- Об утверждении Плана работы Комитета по аудиту и рискам Совета директоров КазАгроФинанс на 2022 год.

Комитет Совета директоров по стратегическому планированию и корпоративному развитию

Основными функциями комитета по стратегическому планированию и корпоративному развитию является разработка и представление Совету директоров Компании рекомендаций по вопросам выработки приоритетных направлений деятельности КазАгроФинанс и

стратегии его развития, включая вопросы по разработке мероприятий, способствующих повышению эффективности деятельности Компании, его рентабельной деятельности и устойчивого развития.

Состав Комитета по стратегическому планированию и корпоративному развитию:

- председатель Комитета – Оразбаев Руслан Сагадатович;
- член Комитета – Мадиев Сержан Нураханович.

Всего в 2021 году Комитетом по стратегическому планированию и корпоративному развитию было проведено 13 заседаний, рассмотрен 61 вопрос.

На заседаниях Комитета по стратегическому планированию и корпоративному развитию были рассмотрены следующие основные вопросы:

- Об утверждении Политики раскрытия информации о деятельности КазАгроФинанс в новой редакции;
- О рассмотрении отчета об эффективности процессов раскрытия информации и уровня прозрачности КазАгроФинанс;
- О рассмотрении отчета о следовании Кодексу корпоративного управления КазАгроФинанс;
- Об утверждении Отчета по исполнению Стратегии развития КазАгроФинанс на 2020-2029 годы по итогам 2020 года;
- Об утверждении Отчета по исполнению Плана развития КазАгроФинанс на 2020-2024 годы за 2020 год;
- Об утверждении Отчета по исполнению Бюджета КазАгроФинанс за 2020 год;
- О предварительном рассмотрении Отчета по исполнению Плана мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля КазАгроФинанс на 2019-2021 годы за 2020 год;
- О предварительном рассмотрении вопроса об определении перечня документов, регулирующих внутреннюю деятельность КазАгроФинанс, подлежащих утверждению/рассмотрению Советом директоров;
- О предварительном рассмотрении вопроса о выпуске и определении условий выпуска негосударственных облигаций КазАгроФинанс;
- О предварительном рассмотрении вопроса «Об утверждении Положений о Комитетах Совета директоров КазАгроФинанс»;
- О предварительном рассмотрении вопроса об увеличении обязательств КазАгроФинанс на величину, составляющую десять и более процентов размера собственного капитала КазАгроФинанс, путем выпуска негосударственных облигаций КазАгроФинанс;
- О предварительном рассмотрении вопроса об утверждении Стратегии развития информационных технологий КазАгроФинанс на 2021- 2023 годы;
- О предварительном рассмотрении вопроса «Об утверждении Плана мероприятий по совершенствованию системы корпоративного управления КазАгроФинанс на 2022-2023 годы»;
- Об утверждении Плана работы Комитета по стратегическому планированию и корпоративному развитию Совета директоров КазАгроФинанс на 2022 год.

Комитет Совета директоров по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам

Основные функции Комитета включают вопросы назначения (избрания), постановки мотивационных КПД, оценки деятельности, вознаграждения и планирования преемственности Председателя и членов Правления, вопросы назначения и вознаграждения Корпоративно-

го секретаря, а также участие в рассмотрении указанных вопросов в отношении состава самого Совета директоров, в случаях предоставления таких полномочий Единственным акционером.

Состав Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам:

- председатель Комитета – Оразбаев Руслан Сагадатович;
- член Комитета – Мадиев Сержан Нураханович.

Всего в 2021 году Комитетом по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам было проведено 13 заседаний, рассмотрено 46 вопросов.

На заседаниях Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам были рассмотрены следующие основные вопросы:

- Об утверждении Карт ключевых показателей деятельности Председателя и членов Правления КазАгроФинанс на 2021 год;
- Об утверждении Положения об условиях оплаты труда, премирования и социального обеспечения работников департамента риск-менеджмента КазАгроФинанс в новой редакции;
- О рассмотрении Отчетов об оценке эффективности деятельности Службы внутреннего аудита КазАгроФинанс и ее работников за 2020 год;
- О рассмотрении Правил оплаты труда и премирования, оценки эффективности деятельности и оказания социальной поддержки работников Службы внутреннего аудита, Службы комплаенс и Корпоративного секретаря, подотчетных Совету директоров КазАгроФинанс;
- О предварительном рассмотрении вопроса «Об определении количественного состава Правления КазАгроФинанс»;
- О предварительном рассмотрении вопроса «О досрочном прекращении полномочий членов Правления КазАгроФинанс, избрании членов Правления КазАгроФинанс и определении размера должностных окладов»;
- Об утверждении Правил подбора кандидатов на занятие вакантных должностей
- Службы внутреннего аудита, Службы комплаенс и Корпоративного секретаря, подотчетных и/или подчиненных Совету директоров КазАгроФинанс;
- О предварительном рассмотрении вопроса «Об утверждении Правил оказания социальной поддержки работникам КазАгроФинанс»;
- О предварительном рассмотрении вопроса «Об утверждении общей численности работников КазАгроФинанс»;
- О предварительном рассмотрении вопроса «Об утверждении Карт ключевых показателей деятельности членов Правления КазАгроФинанс и их целевых значений на 2021 год»;
- О предварительном рассмотрении вопроса «Об утверждении Плана работы Совета директоров КазАгроФинанс на 2022 год и проведении оценки деятельности Совета директоров КазАгроФинанс и его комитетов по итогам 2021 года».
- О предварительном рассмотрении вопроса «Об утверждении карт ключевых показателей деятельности корпоративного секретаря КазАгроФинанс на 2022 год».
- Об утверждении Плана работы Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам Совета директоров КазАгроФинанс на 2022 год.

ОТБОР И НАЗНАЧЕНИЕ

Количественный состав Совета директоров определяется Единственным акционером.

Единственный акционер избирает членов Совета директоров КазАгроФинанс в порядке, определенном законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Компании, с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов.

При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на новый срок во внимание принимаются результаты оценки деятельности членов Совета директоров Компании.

При отборе кандидатов в состав Совета директоров во внимание принимаются:

1. опыт работы на руководящих должностях;

2. опыт работы в качестве члена совета директоров;

3. стаж работы;

4. образование, специальность, включая наличие международных сертификатов;

5. наличие компетенций/руководящего опыта не менее 2 (двух) лет по направлениям и отраслям (отрасли могут меняться в зависимости от портфеля активов);
6. деловая репутация;

7. наличие прямого или потенциального конфликта интересов;

8. наличие профессиональной сертификации директора «Сертифицированный директор» (для независимых директоров).

В Совет директоров не может быть избрано лицо:

- являющееся участником, руководителем исполнительного органа, членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с Компанией;

• ранее совершившее коррупционное преступление;

• имеющее не погашенную или не снятую в установленном законодательством Республики Казахстан порядке судимость;

• ранее являвшееся Председателем Совета директоров, первым руководителем исполнительного органа, заместителем первого руководителя, главным бухгалтером друго-
- го юридического лица, в период, не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций или консервации другого юридического лица, признанного банкротом, в установленном порядке. Указанное требование применяется в течение 5 (пяти) лет после даты принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке;

• являющееся членом Совета директоров 4 (четырёх) и более компаний.

Срок полномочий Совета директоров устанавливается Единственным акционером.

Независимые директора избираются на срок не более трех лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности, может быть переизбран еще на срок до трех лет.

Любой срок избрания в состав Совета директоров на срок больше 6 (шести) лет подряд (например, два трехлетних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом результатов работы и результатов оценки деятельности члена Совета директоров, а также необходимости качественного обновления состава Совета директоров в порядке, установленном внутренним документом Компании.

Одно и то же лицо из числа независимых директоров не может избираться в Совет директоров более 9 (девяти) лет подряд (например, три трехлетних срока). В исключительных случаях допускается избрание на срок более 9 (девяти) лет, при этом избрание такого лица в Совет директоров происходит ежегодно или в иной срок, с подробным разъяснением необходимости избрания данного члена Совета директоров и влияния данного факта на независимость принятия решений.

КОМПЕТЕНЦИИ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ ОБЛАСТЯХ

Члены Совета директоров КазАгроФинанс обладают высоким уровнем компетенции и большим опытом работы, позволяющих эффективно исполнять свои функции.

Ключевые компетенции, навыки и опыт	Избастин К.Т.	Джуанышбаева А.К.	Мурзагалиева А.Е.	Оразбаев Р.С.	Мадиев С.Н.	Прашев А.Г.
Управление рисками и аудит		•				
Стратегическое планирование	•	•	•	•	•	
Финансы и экономика	•	•	•	•	•	•
Бизнес управление	•	•		•	•	•
Управление человеческими ресурсами			•		•	•
Юриспруденция	•		•			•

НЕЗАВИСИМОСТЬ

В составе Совета директоров обязательно присутствие и участие независимых директоров.

Кандидат для избрания независимым директором в Совет директоров должен:

- соответствовать определению независимого директора в соответствии с пунктом 20 статьи 1 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах»:

независимый директор - член совета директоров, который не является аффилированным лицом данного акционерного общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора данного акционерного общества), не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам данного акционерного общества; не связан подчиненностью с должностными лицами данного акционерного общества или организаций - аффилированных лиц данного акционерного общества и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров; не является государственным служащим; не является представителем акционера на заседаниях органов данного акционерного общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров; не участвует в аудите данного акционерного общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров;

- владеть общей информацией о ключевых вопросах, характерных для организации,

схожей по объему и характеру деятельности Компании обладать профессиональным опытом не менее 2 (двух) лет, предшествовавших выдвижению, а также демонстрировать понимание:

- 1) требований законодательства в отношении Общества;
- 2) конкурентного окружения на национальном и международном рынках;

- уметь анализировать и объективно оценивать предоставляемую информацию и вырабатывать независимую позицию по вопросу на основе принципов законности, справедливости и равного отношения ко всем акционерам. Обладать способностью выражать собственное мнение и аргументированно защищать свою точку зрения;
- знать принципы корпоративного управления и устойчивого развития;
- иметь безупречную репутацию/позитивные достижения в деловой и (или) отраслевой среде. В биографии кандидата должны отсутствовать факты совершения преступления в сфере экономической деятельности, а также административных правонарушений в предпринимательской деятельности;
- обладать временем, достаточным для участия в работе совета директоров не только во время заседаний совета директоров, но и для надлежащего изучения материалов к заседаниям совета директоров;
- не являться членом более чем 3 (трех) советов директоров других компаний;
- информировать Компанию в случае потери статуса независимого директора.

ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Оценка деятельности Совета директоров проводится с целью получения комплексного анализа основных сфер деятельности Совета директоров.

Оценка позволяет провести анализ и определить сильные и слабые стороны деятельности Совета директоров и его комитетов и внести корректировки в работу Совета директоров. Кроме того, оценка дает возможность определить эффективность системы вознаграждения и потребность в обучении, повышении квалификации членов Совета директоров.

Оценка деятельности Совета директоров и его комитетов проводится на ежегодной основе. Оценка может быть проведена собственными силами, а также с привлечением консультантов, профессиональных ассоциаций и организаций, присваивающих рейтинги корпоративного управления.

В соответствии с Кодексом корпоративного управления Компании и, исходя из круга вопросов, входящих в компетенцию Совета директоров, Совет директоров осуществляет следующие виды оценки:

- оценка собственной работы;
- оценка деятельности Совета директоров и Комитетов Совета директоров Компании.

Решением Совета директоров от 22 декабря 2021 года № 14 определено оценку деятельности Совета директоров КазАгроФинанс и его комитетов по итогам 2021 года провести собственными силами в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и внутренними нормативными документами Компании. Оценка проведена методом анкетирования.

В рамках проведенной оценки проанализированы внутренние документы, регламентирующие деятельность Совета директоров и его Комитетов, проведен анализ эффективности работы председателя совета директоров и каждого члена совета директоров, эффективности системы вознаграждения членов совета директоров.

По итогам проведенной оценки работа Совета директоров и его комитетов оценивается положительно и признается эффективной:

- при принятии решений Совет директоров ориентируется на достижение поставленных целей и защиту интересов Компании и Единственного акционера;
- отмечена значительная роль Совета директоров при принятии ключевых решений по определению стратегии КазАгроФинанс, утверждению плана развития и бюджета, установлению системы мотивации и оценки деятельности менеджмента, а также контроль за надежностью и эффективностью систем управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита и системы корпоративного управления;
- формат заседаний позволяет обеспечить открытый обмен мнениями, активное участие членов Совета директоров и своевременное решение вопросов;
- состав комитетов хорошо сбалансирован и его члены имеют необходимую компетенцию и опыт для реализации возложенных на комитет задач и функций;

Результаты проведенной оценки рассмотрены на заседании Совета директоров и утверждены решением Совета директоров от 31 мая 2022 года №7.

В составе Совета директоров КазАгроФинанс два независимых директора.

В течение 2021 года в составе Совета директоров независимыми директорами являлись:

- Оразбаев Руслан Сагадатович;
- Мадиев Сержан Нураханович.

Все независимые директора отвечали перечисленным признакам независимости при принятии решений Советом директоров Компании.

ОБУЧЕНИЕ И ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ РАЗВИТИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Необходимость обучения и профессионального развития членов Совета директоров определяется по результатам оценки деятельности Совета директоров и его Комитетов Совет директоров.

В соответствии с Положением о Совете директоров, Совет директоров ходатайствует перед Единственным акционером о конкретных мерах по повышению своей эффективности, в том числе по созданию эффективной системы обучения членов Совета директоров. В 2021 году повышение квалификации членов Совета директоров не проводилось.

УПРАВЛЕНИЕ КОНФЛИКТОМ ИНТЕРЕСОВ И РЕГУЛИРОВАНИЕ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ

Недопущение конфликта интересов является важным условием для обеспечения защиты интересов Единственного акционера, Компании, должностных лиц и работников. Все должностные лица и работники Компании несут ответственность за принятие прозрачных, своевременных и адекватных решений, свободных от конфликта интересов. Члены Совета директоров и Правления Компании, работники Компании, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах акционеров и КазАгроФинанс, избегая конфликтов.

В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Компании и заинтересованных сторон. При этом, должностные лица Компании своевременно сообщают Корпоративному секретарю и/или Омбудсмену о наличии (возникновении) конфликта.

Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, полное и скорейшее выявление таких конфликтов и координацию действий всех органов Компании.

Корпоративные конфликты при содействии Корпоративного секретаря и/или Омбудсмена рассматриваются Председателем Совета директоров Компании. В случае вовлечения Председателя Совета директоров в корпоративный конфликт, такие случаи рассматриваются Комитетом по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам.

При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на Корпоративного секретаря и/или Омбудсмена возлагаются обязанности по обеспечению максимально возможной информированности Совета директоров о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.

Председатель Правления от имени КазАгроФинанс осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров Компании, а также самостоятельно определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

Совет директоров рассматривает отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции Правления (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа).

Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность работника Компании влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.

Работники Компании не допускают ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

Основные принципы предотвращения конфликта интересов, способы их выявления, оценки и разрешения закрепляются в Кодексе деловой этики Компании.

В 2021 году в Компании не зафиксированы случаи возникновения конфликтов интересов при принятии решений.

ИНФОРМИРОВАНИЕ О ПРОБЛЕМАХ

Информирование Совета директоров о критически важных вопросах осуществляется в соответствии с Положением о Совете директоров, Уставом Компании путем предоставления фи-

нансовой и нефинансовой отчетности. В отчетном году все вопросы, требующие внимания, были рассмотрены в рамках текущих заседаний.

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

В порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, уставом, внутренними документами Компании, членам Совета директоров Компании, в период исполнения ими своих обязанностей, может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров Компании.

Вознаграждение независимых директоров является ежеквартальным, фиксированным и выплачивается за участие в заседаниях Совета директоров и Комитетах Совета директоров. Размер и условия выплаты вознаграждения определяется решением Единственного акционера. Вознаграждение выплачивается независимым директорам Совета директоров за вычетом налогов в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан, нормативными правовыми актами и иными документами.

Вознаграждение за отчетный период выплачивается пропорционально участию независимого директора во всех проведенных очных и заочных заседаниях Совета директоров/комитетов Совета директоров в отчетном периоде.

Выплата вознаграждения не производится в случае участия независимого директора менее чем в половине всех проведенных очных и заочных заседаний Совета директоров в отчетном периоде (квартале). Выплата вознаграждения членам Совета директоров – представителям Единственного акционера, руководителю исполнительного органа Компании за участие в заседаниях Совета директоров не предусмотрена.

Вознаграждение членам Совета директоров КазАгроФинанс (независимым директорам) в составе 2 человек в 2021 году включает в себя следующие позиции:

	2021
Начисленное вознаграждение (тыс. тенге)	6 856
Налоги и отчисления на социальное обеспечение (тыс. тенге)	643
Итого вознаграждение (тыс. тенге)	7 499

ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

Состав Правления (на 31 декабря 2021 года)



**ПРАШЕВ
АЙДАР ГИЛИМОВИЧ**

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ ПРАВЛЕНИЯ

Родился 29 сентября 1983 года
Гражданство – Республика Казахстан

Владение акциями КазАгроФинанс –
не владеет

Работа по совместительству и членство в сове-
тах директоров других организаций в настоя-
щее время – нет

Владение акциями поставщиков и конкурен-
тов Компании – не владеет

ОБРАЗОВАНИЕ:

Академия экономики и статистики г. Алматы,
специальность: управление персоналом, эконо-
мист.
Актюбинский региональный государственный
университет имени К. Жубанова, специаль-
ность: менеджмент, магистр экономики и биз-
неса.

ОПЫТ РАБОТЫ:

С января 2006 по февраль 2007 года – инспек-
тор таможенного контроля ГУ «Департамент та-
моженного контроля по Актюбинской области
Комитета таможенного контроля Министер-
ства финансов РК».

С февраля 2007 по декабрь 2008 года работал в
банковской системе АО «Казкоммерцбанк».

С 2009 по 2019 год работал в филиалах Каз-
АгроФинанс в должностях директора филиала
по Атырауской области, Актюбинской области
и Костанайской области.

С декабря 2020 года по июнь 2021 года – управ-
ляющий директор – член Правления КазАгро-
Финанс.

С июня 2021 года по настоящее время – Предсе-
датель Правления КазАгроФинанс.



**КАРНАКОВА
НАЗГУЛЬ ШОЛПАНКУЛОВНА**

ЗАМЕСТИТЕЛЬ
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ ПРАВЛЕНИЯ

Осуществляемые функции:
координация деятельности КазАгроФинанс в
сфере финансово-экономических вопросов,
заимствования, вопросов бухгалтерского
учета и отчетности

Родилась 27 декабря 1978 года
Гражданство – Республика Казахстан

Владение акциями КазАгроФинанс –
не владеет

Работа по совместительству и членство в сове-
тах директоров других организаций в настоя-
щее время – нет

Владение акциями поставщиков и конкурен-
тов Компании – не владеет

ОБРАЗОВАНИЕ:

Таразский государственный университет им.
М.Х. Дулати, специальность: экономика и ме-
неджмент на предприятиях строительства,
экономист-менеджер.

ОПЫТ РАБОТЫ:

С декабря 2008 по апрель 2012 года – замести-
тель Председателя Правления АО «Фонд фи-
нансовой поддержки сельского хозяйства».

С апреля 2012 по июль 2014 года – финансовый
директор АО «ИНГИ&ИТ Казахстанско-Британ-
ского технического университета».

С июля 2014 по март 2018 года – директор Фи-
нансово-экономического департамента АО
«Казахстанско-Британский технический уни-
верситет».

С апреля 2018 по апрель 2019 года – директор
Департамента бюджетного планирования АО
«Холдинг «КазАгро».

С апреля по май 2019 года – управляющий ди-
ректор по финансам АО «Холдинг «КазАгро».

С мая по август 2019 года – управляющий ди-
ректор – член Правления АО «Холдинг «КазА-
гро».

С августа 2019 года по июнь 2021 года – управ-
ляющий директор – член Правления КазАгро-
Финанс.

С июня 2021 года по февраль 2022 года - Заме-
ститель Председателя Правления КазАгроФи-
нанс.

С февраля 2022 года по настоящее время -
Заместитель Председателя Правления АО
«Аграрная кредитная корпорация»



АШИРБЕКОВ АЛМАТ БУРКУТБАЕВИЧ

ЗАМЕСТИТЕЛЬ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ ПРАВЛЕНИЯ

Осуществляемые функции:
непосредственная координация деятельности КазАгроФинанс по вопросам работы с проблемными проектами и вопросам администрирования проектов

Родился 10 сентября 1986 года
Гражданство – Республика Казахстан

Владение акциями КазАгроФинанс – не владеет

Работа по совместительству и членство в советах директоров других организаций в настоящее время – нет

Владение акциями поставщиков и конкурентов Компании – не владеет

ОБРАЗОВАНИЕ:

Евразийский национальный университет им. Л.Н. Гумилева, специальность: финансы, бакалавр финансов.
Московский финансово-промышленный университет «Синергия», квалификация: мастер делового администрирования (МВА) - Стратегический менеджмент.

ОПЫТ РАБОТЫ:

С сентября 2008 по август 2012 года – КазАгроФинанс. За время работы занимал разные должности: специалист, ведущий специалист, главный специалист Отдела кредитования малого и среднего бизнеса, главный специалист Отдела корпоративного бизнеса.

С сентября 2012 по февраль 2015 года – главный менеджер Департамента инвестиционных проектов и кредитной методологии АО «Холдинг «КазАгро».

С февраля 2015 по июль 2019 года – КазАгроФинанс. За время работы занимал разные должности: начальника Отдела корпоративного бизнеса, начальника Отдела реабилитации и проблемных проектов, директора Департамента мониторинга проектов, директора Департамента реабилитации и проблемных проектов.

С июля 2019 года по июнь 2021 года – управляющий директор – член Правления КазАгроФинанс.

С июня 2021 года по январь 2022 года - Заместитель Председателя Правления КазАгроФинанс.

С января 2022 года по настоящее время - Председатель Правления АО «Аграрная кредитная корпорация»



СЕЙТЖАНОВ АЙДОС БАУЫРЖАНОВИЧ

ЗАМЕСТИТЕЛЬ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ ПРАВЛЕНИЯ

Осуществляемые функции:
координация деятельности КазАгроФинанс по вопросам кредитно-лизинговой деятельности

Родился 10 мая 1990 года
Гражданство – Республика Казахстан

Владение акциями КазАгроФинанс – не владеет

Работа по совместительству и членство в советах директоров других организаций в настоящее время – нет

Владение акциями поставщиков и конкурентов Компании – не владеет

ОБРАЗОВАНИЕ:

Евразийский национальный университет им. Л.Н. Гумилева, специальность: финансы, бакалавр финансов.
Кокшетауский государственный университет им. А. Мырзахметова, специальность: юриспруденция, бакалавр юриспруденции.

ОПЫТ РАБОТЫ:

С 2010 года по 2017 годы - АО «Темирбанк», АО «Евразийский банк», АО «Банк развития Казахстана» по направлению кредитования малого и среднего, а также корпоративного бизнеса.

С октября 2019 года по июнь 2021 года - директор филиала КазАгроФинанс по городу Нур-Султан.

С июня 2021 года по настоящее время - Заместитель Председателя Правления КазАгроФинанс.



КАЙЫРЖУБАН ДАНИЯР СЕРИКУЛЫ

ЗАМЕСТИТЕЛЬ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ ПРАВЛЕНИЯ

Осуществляемые функции: координация деятельности КазАгроФинанс по вопросам экспертизы активов, административно-хозяйственной деятельности, деятельности в сфере управления человеческими ресурсами, развития информационных технологий, усиления мер по автоматизации основных бизнес-процессов компании, оптимизации продуктов и процессов в сфере информационных технологий, обеспечения конфиденциальности, целостности и доступности информации.

Родился 4 июня 1987 года
Гражданство – Республика Казахстан

Владение акциями КазАгроФинанс – не владеет

Работа по совместительству и членство в советах директоров других организаций в настоящее время – нет

Владение акциями поставщиков и конкурентов Компании – не владеет

ОБРАЗОВАНИЕ:

Казахстанский институт менеджмента, экономики и прогнозирования, специальность: государственное управление, бакалавр социальных наук в области государственного управления.

Алматинский Институт Экономики и Статистики, специальность: экономика, бакалавр экономики.

ОПЫТ РАБОТЫ:

С 2008 по 2012 годы - ТОО «САМУК ЛТД», ТОО «АЛЕКС - КОМПАНИ», АО «АКТЮБРЕНТГЕН», ТОО «АЛЕМ-АГРО LTD» по направлению закупок, логистики и снабжения.

С 2014 по март 2019 годы - менеджер Департамента экспертизы активов КазАгроФинанс.

С марта 2019 по май 2021 года - директор Департамента экспертизы активов КазАгроФинанс.

С мая 2021 года по июнь 2021 года - управляющий директор – член Правления КазАгроФинанс.

С июня 2021 года по настоящее время - Заместитель Председателя Правления КазАгроФинанс.

РАБОТА ПРАВЛЕНИЯ

Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Компании и несет ответственность за реализацию Стратегии развития, Плана развития и решений, принятых Советом директоров и Единственным акционером.

Деятельность Правления регламентирована Положением о Правлении Компании.

В течение 2021 года проведено 36 заседаний Правления, все в очном порядке, заседания проводились на регулярной основе – каждую декаду месяца. Отмечается высокая посещаемость заседаний членами Правления, за исключением случаев отсутствия по уважительной причине.

ПРИСУТСТВИЕ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ НА ЕГО ЗАСЕДАНИЯХ

Ф.И.О.	2021
Избастин К.Т.*	5/5
Оспанов Б.С.**	0/20
Карнакова Н.Ш.	34/36
Аширбеков А.Б.	35/36
Жолдасов Б.С.**	14/15
Прашев А.Г.	33/36
Сейтжанов А.Б.	20/21
Кайыржубан Д.С.	19/21

* Вышел из состава Правления согласно решению Совета директоров от 26.03.2021г.

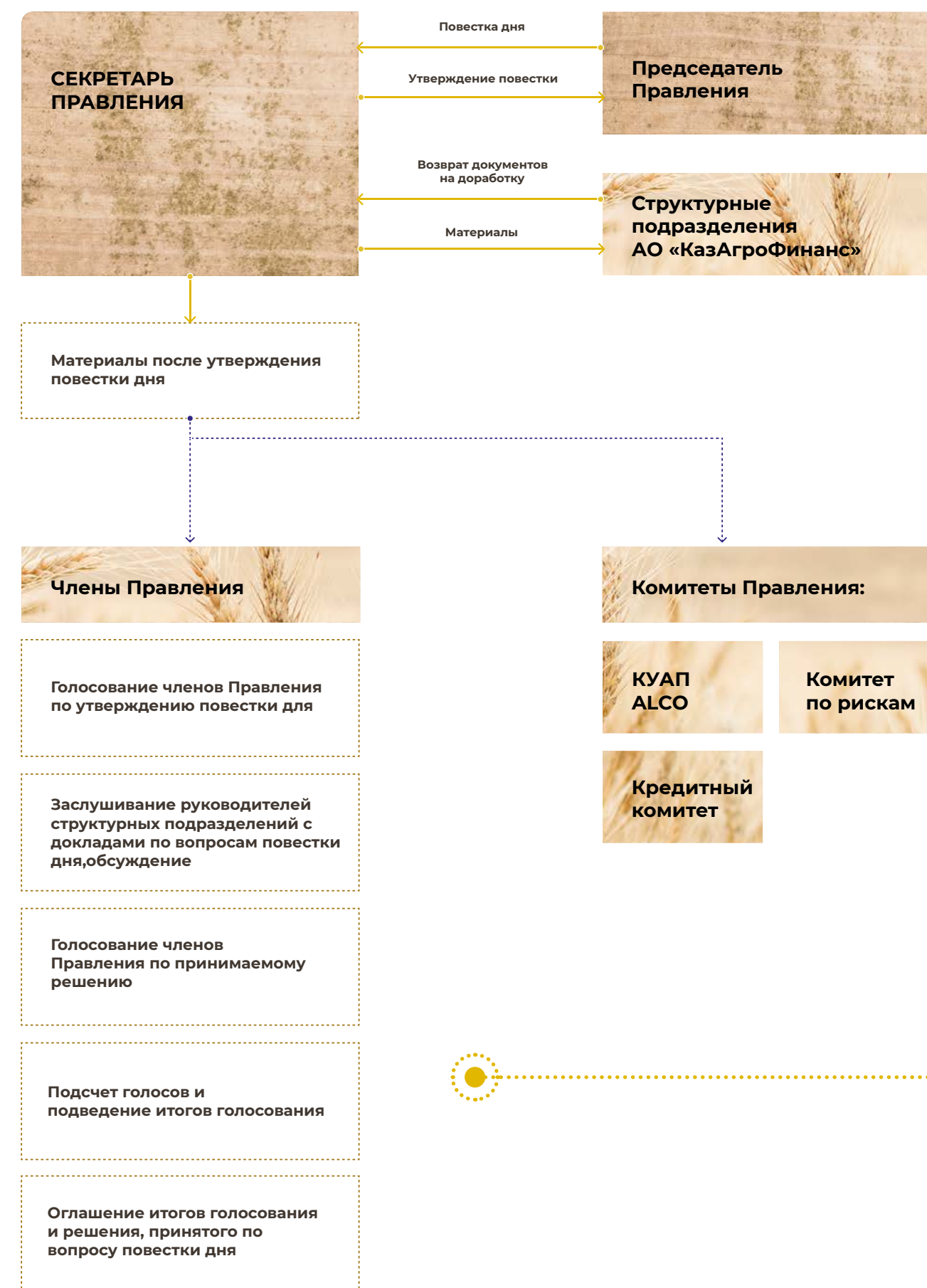
** Вышел из состава Правления согласно решению Совета директоров от 30.06.2021г.

Основная цель Правления – эффективная реализация Стратегии развития и плана развития КазАгроФинанс.

Основные принципы работы Правления:

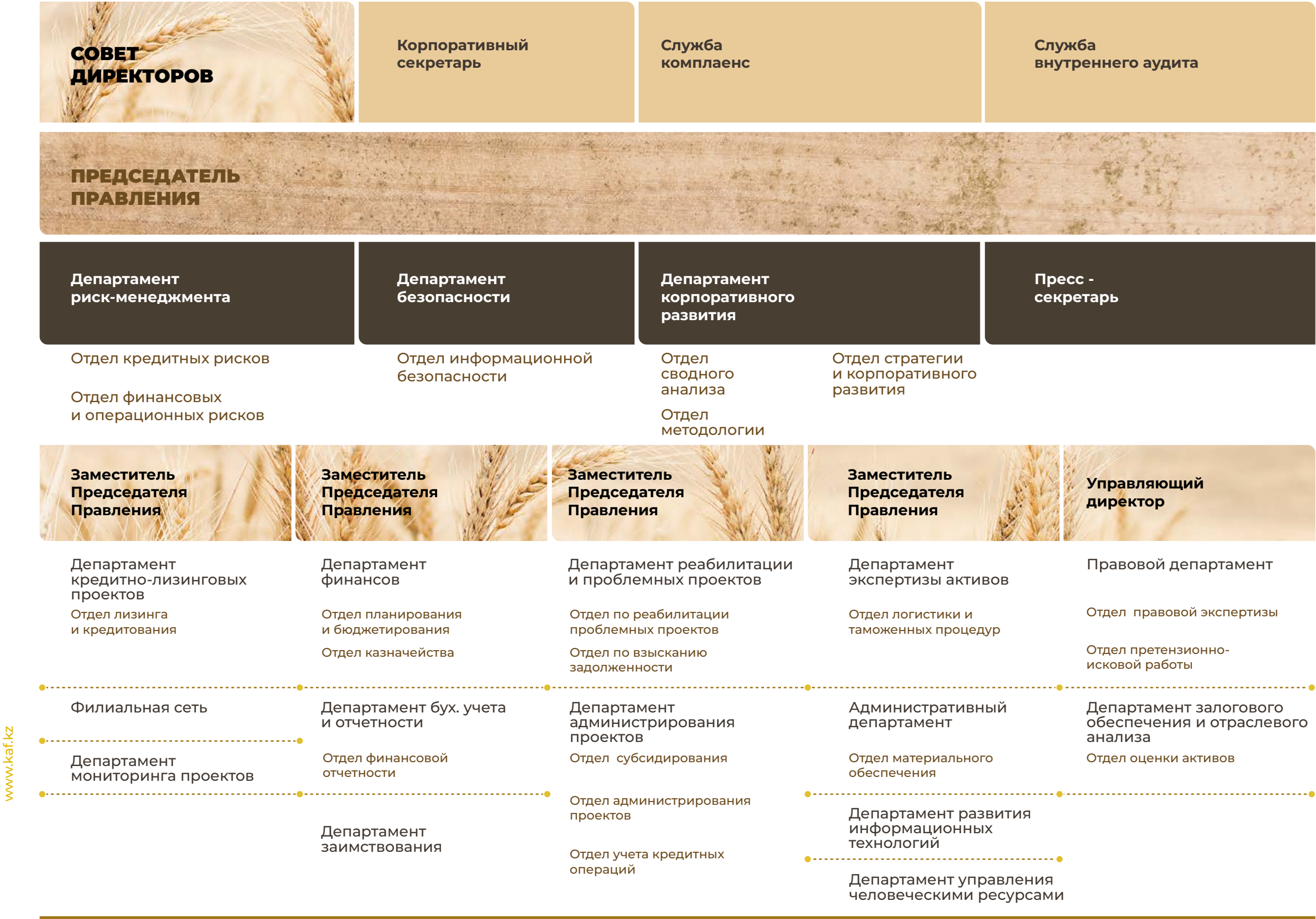
- прозрачность и открытость;
- ответственность и подотчетность;
- объективное распределение обязанностей;
- надлежащее одобрение и утверждение операций;
- комплексность и системность;
- постоянное развитие и совершенствование;
- гибкость;
- своевременное выявление и реагирование на любые существенные недостатки и слабые места контроля;
- приоритетность областей деятельности Правления;
- технологичность;
- компетентность работников;
- документированность процедур;
- достоверность и полнота информации.

ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ПРАВЛЕНИЕМ



ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА

Утверждена решением Правления
09 июня 2021 года № 12
Вступает в силу с «01» июля 2021 года



Штатная численность

333 ед.

Административно - управленческий персонал

81 ед.

24,3%

Производственный персонал

252 ед.

75,7%

ОТЧЕТ О СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ, ЗА 2021 ГОД

№ п/п	Наименование контрагента	Признак заинтересованности	Содержание сделки
1	АО «Холдинг «Байтерек»	Единственный акционер	Проведено объединение договоров займов, источником которых является Национальный фонд РК, в один единый Договор займа на сумму 50 млрд тенге, в рамках которого от АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» было получено дополнительное финансирование в размере 5,8 млрд тенге с пролонгацией срока займа до 2041 года.

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ

Политика и размер вознаграждения руководящих работников регламентируются Правилами оплаты труда, оценки деятельности и вознаграждения руководящих работников КазАгроФинанс.

Выплата вознаграждения по итогам работы за отчетный год осуществляется по решению Совета директоров при условии наличия чистой консолидированной прибыли за отчетный год, после утверждения в установленном порядке результатов финансово-хозяйственной деятельности на основании аудированной финансовой отчетности Компании за отчетный год, в зависимости от результатов достижения стратегических и индивидуальных КПД и результатов оценки деятельности.

В 2021 году в целях обеспечения исполнения задач в области устойчивого развития в КПД членов Правления включены такие стратегические и индивидуальные КПД:

- объем лизинга сельскохозяйственной техники и оборудования;
- рейтинг корпоративного управления;
- уровень вовлеченности персонала АО «КазАгроФинанс».

В отчетном году случаи наложения дисциплинарного взыскания на членов Правления отсутствуют. Сумма вознаграждения членам Правления в 2021 году составила 131 571 тыс. тенге, в том числе налоги и отчисления от оплаты труда – 11 121 тыс. тенге.

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА

По состоянию на 31.12.2021 года количество объявленных и размещенных простых акций КазАгроФинанс составило 82 837 204 штук, номинальная стоимость акций составляет 82 837 204 000 тенге. Сделки по размещению, выкупу и аннулированию акций в отчетном периоде не осуществлялись.

Количество объявленных простых акций:	82 837 204 акции
Количество размещенных простых акций:	82 837 204 акции
Номинальная стоимость одной простой акции:	1 000 тенге
Цена размещения одной акции:	1 000 тенге
Способ оплаты акций эмитента:	акции эмитента были оплачены деньгами
Сумма денежных средств, привлеченных от размещения акций эмитента:	82 837 204 000 тенге

ДИВИДЕНДЫ

Принципы дивидендной политики определены Положением о дивидендной политике.

Дивидендная политика основывается на принципах:

1.

строгости соблюдения прав Единственного акционера, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, Уставом КазАгроФинанс, его внутренними документами и наилучшей практикой корпоративного управления;
2.

баланса интересов КазАгроФинанс и Единственного акционера при определении размеров дивидендных выплат;
3.

учета интересов Единственного акционера и максимизации его активов;
4.

соблюдения ограничений, установленных законодательством Республики Казахстан и Уставом КазАгроФинанс, при принятии решения о выплате дивидендов;
5.

разработки среднесрочной и долгосрочной дивидендной политики в соответствии с основными принципами и подходами к формированию дивидендной политики КазАгроФинанс;
6.

обеспечения мотивации Правления КазАгроФинанс к достижению планируемого чистого дохода и дивидендов.

Выплата дивидендов за 2020 год 6 718 739

произведена в июне 2021 года в размере

тыс. тенге

Размер дивидендов 81,11

на одну простую акцию составляет

тенге

ВЫПЛАЧЕННЫЕ ДИВИДЕНДЫ

Наименование	Ед. измерения	2018 (за 2017 год)	2019 (за 2018 год)	2020 (за 2019 год)	2021 (за 2020 год)
Чистый доход (убыток)*	тыс. тенге	3 572 220	6 728 372	9 210 964	9 598 199
Дивиденды, объявленные в течение года	тыс. тенге	3 572 220	6 728 372	9 210 964	6 718 739
Дивиденды, выплаченные в течение года	тыс. тенге	3 572 220	6 728 372	9 210 964	6 718 739
Прибыль на одну акцию **	тенге	43,12	81,22	111,19	81,11
Балансовая стоимость акции ***	тенге	1 234,41	1 277,14	1 268,96	1 339,89

* Чистый доход года, за который была осуществлена выплата дивидендов.
** Прибыль года, за который была осуществлена выплата дивидендов.
*** Балансовая стоимость года, за который была осуществлена выплата дивидендов.

ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРРУПЦИИ

Руководство Компании и ее работники в своей работе придерживаются основополагающих принципов открытости и прозрачности. Компания стремится к обеспечению максимальной гласности. В первую очередь эта работа призвана обеспечить противодействие коррупции, а также предотвращение противоправных действий со стороны работников Компании.

Деятельность Компании в области противодействия коррупции в отчетном году.

В соответствии с законом Республики Казахстан «О противодействии коррупции» (далее – Закон) Служба комплаенс Компании преобразована в Антикоррупционную комплаенс-службу, в функционале которой предусмотрено в том числе обеспечение соблюдения Компанией и его работниками законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции. При необходимости для проведения антикоррупционных мероприятий создаются рабочие группы, привлекаются работники иных подразделений. В целом, все работники Компании задействованы в работе по противодействию коррупции.

Компанией реализуются следующие меры по противодействию коррупции:

1. антикоррупционный мониторинг;
2. внутренний анализ коррупционных рисков;
3. формирование антикоррупционной культуры;
4. проведение антикоррупционной экспертизы внутренних нормативных документов Компании;
5. формирование и соблюдение антикоррупционных стандартов;
6. принятие работниками, приравненными к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций, антикоррупционных ограничений;
7. предотвращение и разрешение конфликта интересов;
8. сообщение о коррупционных правонарушениях, проступках;
9. функционирование каналов инициативного информирования;
10. проверка благонадежности контрагентов, включение антикоррупционной оговорки в договоры с контрагентами.

Для указанных целей в Компании утверждена Политика по противодействию коррупции.

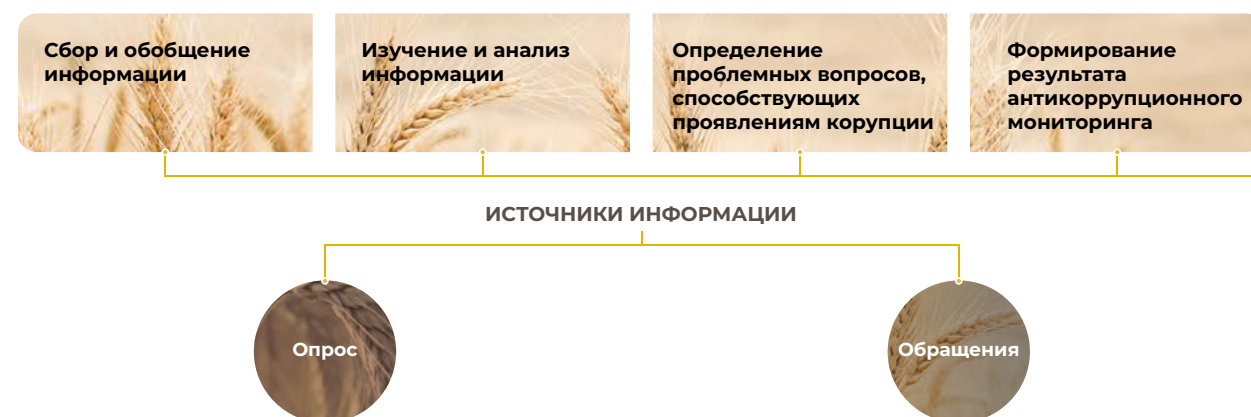
Так, в 2021 году осуществлен тематический антикоррупционный мониторинг, задачей которого является изучение проблемных вопросов, способствующих проявлениям коррупции. Практическая значимость результатов антикоррупционного мониторинга состоит в том, что его итоги способствуют минимизации кор-

рупционных рисков путем принятия соответствующих организационно-управленческих и правовых мер.

Антикоррупционный мониторинг проведен путем сбора, обработки, обобщения, анализа и оценки данных опросов по вопросам противодействия коррупции, а также обращений физических и юридических лиц.

АНТИКОРРУПЦИОННЫЙ МОНИТОРИНГ

ПОРЯДОК МОНИТОРИНГА

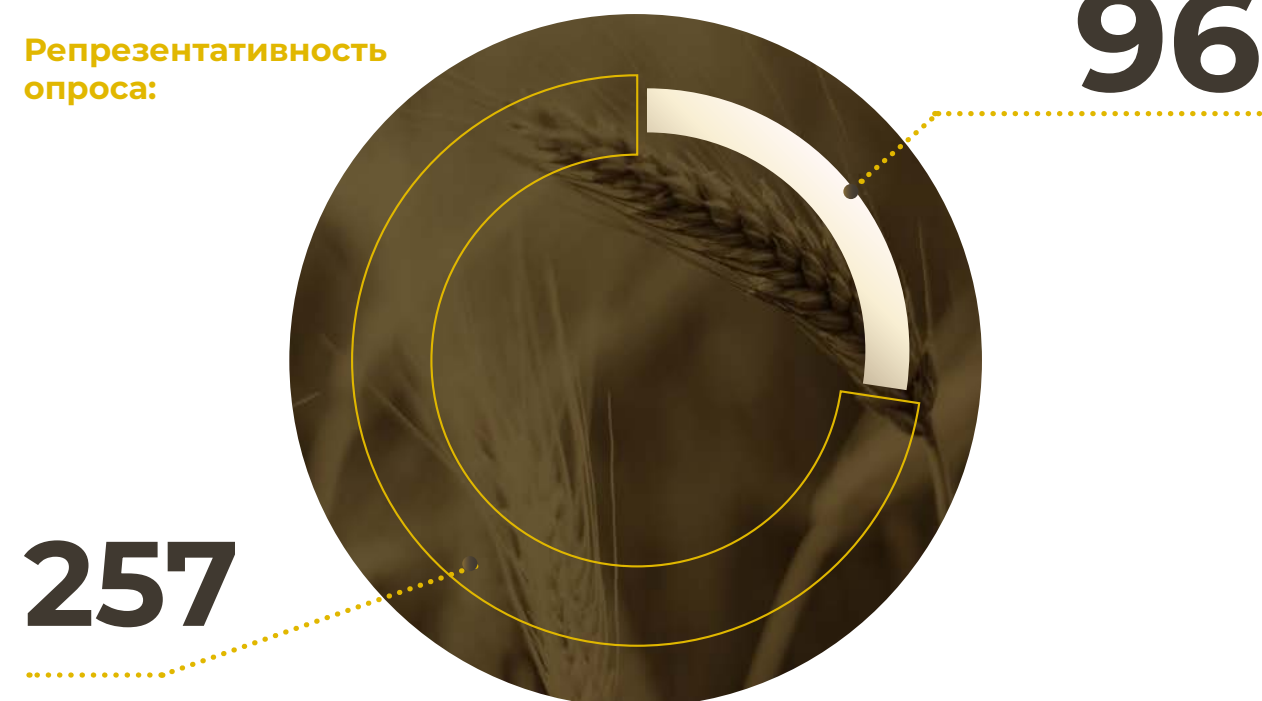


В опросе приняли участие 257 работников Компании или 72,8% от общего числа работников всех подразделений (филиалов) и всех уровней должностей Компании. Опрос проведен с целью выявления отношения работников Ком-

пании к коррупции, как к социальному явлению, а также установление причин и условий ее возникновения и совершения. По итогам опроса составлен усредненный портрет работника Компании.

АНТИКОРРУПЦИОННЫЙ МОНИТОРИНГ

Репрезентативность опроса:

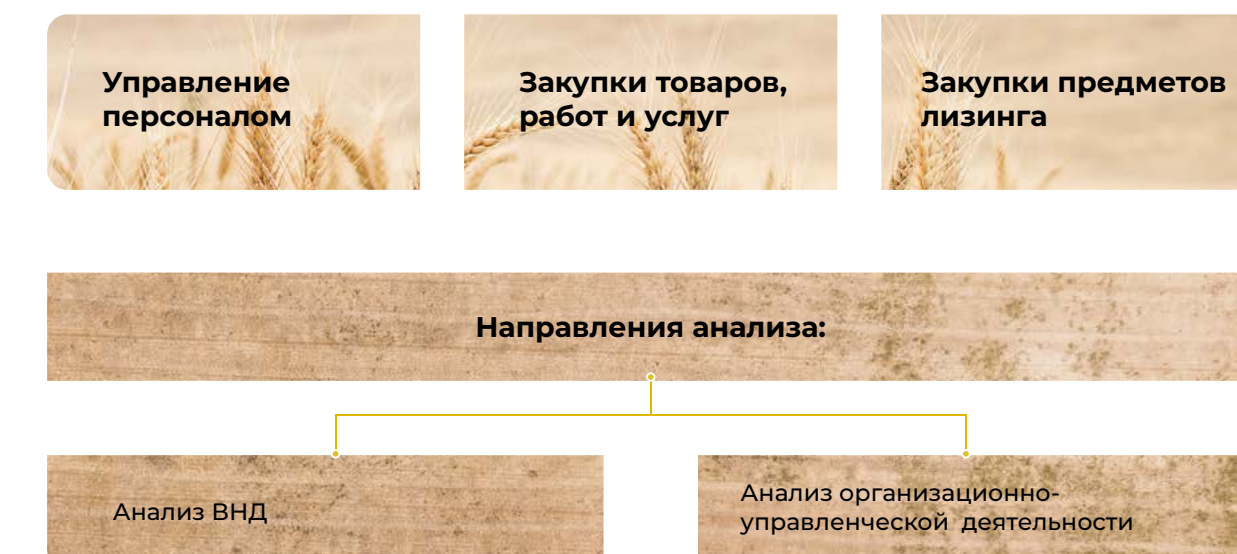


В опросе приняли участие 257 респондентов или 72,8% от общего числа (353) работников всех подразделений (филиалов) и всех уровней должностей Компании.

Результаты мониторинга использованы при определении направлений для осуществления внутреннего анализа коррупционных рисков. В ходе анализа существенных коррупционных рисков не выявлено. В соответствии с Приказом Председателя Агентства РК по делам государственной службы и противодействию

коррупции проведен внутренний анализ коррупционных рисков Компании. Анализ проводился с целью выявления коррупционных рисков во внутренних нормативных документах и организационно-управленческой деятельности Компании.

ВНУТРЕННИЙ АНАЛИЗ КОРРУПЦИОННЫХ РИСКОВ



По результатам анализа сформированы и выполнены рекомендации, направленные на минимизацию коррупционных рисков, а именно:

- внесены изменения во внутренние нормативные документы, направленные на поиск минимальных альтернативных ценовых предложений, устранение вероятности манипулирования со среднерыночными ценовыми предложениями, имеющими значение для приобретения предмета лизинга у того или иного потенциального поставщика;

- приняты меры по совершенствованию работы подразделений и работников, ответственных за проведение закупок, а также по внедрению эффективных механизмов внутреннего контроля за качеством проведения закупок товаров, работ и услуг;

- в документы по управлению персоналом Компании, внесены изменения, направленные на повышение эффективности и прозрачности процесса отбора персонала.

Совместно с Комитетом по правовой статистике при Генеральной Прокуратуре и Министерством национальной экономики проведена проверка работников на наличие фактов привлечения к ответственности за совершение коррупционных правонарушений. Таких работников установлено не было.

Также, Антикоррупционной комплаенс-службой осуществлена проверка наличия фактов занятия вакантных должностей, находящихся в непосредственной подчиненности должности, занимаемой близкими родственниками, супругом (супругой) и (или) свойственниками. Обозначенных фактов не выявлено.

Политика противодействия коррупции дополнена антикоррупционной оговоркой, разработанной согласно рекомендациям Международной торговой палаты (ICC) и предусматривающая обязанность сторон по обеспечению процедур противодействия коррупции, а также права для применения санкций за их нарушение, в том числе на отказ от договора.

Проведена ежегодная кампания по опросу клиентов на предмет установления фактов коррупционных проявлений и иных нарушений со стороны работников Компании. Опросом охвачены клиенты филиалов по г. Нур-Султан, Акмолинской, Актюбинской, Восточно-Казахстанской, Западно-Казахстанской, Карагандинской, Костанайской, Павлодарской, Северо-Казахстанской областям. Всего опрошено 303 клиента, нарушений не выявлено.

Политика противодействия коррупции АО «КазАгроФинанс» размещена на корпоративном сайте Компании и доступна для ознакомления заинтересованными лицами. Политика пред-

усматривает включение в заключаемые Компанией договоры (соглашения) Антикоррупционной оговорки. Включение Антикоррупционной оговорки осуществляется путем инкорпорации всего текста либо указания ссылки на Политику, размещаемую на официальном интернет-ресурсе Компании.

Антикоррупционной комплаенс-службой проводятся обучающие мероприятия, направленные на развитие антикоррупционной культуры (в рамках обучения пройдено 330 работников Компании).

По итогам 2021 года подтвержденные случаи коррупции отсутствуют.

Деятельность Компании в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

В целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма Компанией разработана и внедрена соответствующая система внутреннего контроля.

Система ПОД/ФТ направлена на предотвращение операций с деньгами и (или) иным имуществом, совершаемых клиентом через Компанию для преступных целей, и недопущение риска вовлечения Компании и его работников в операции клиента, связанные с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма.

Система ПОД/ФТ Компании организована в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и учитывает рекомендации, разработанные международными организациями — Группой разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (Financial Action Task Force — FATF), Евразийской группой по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма (EAG), Базельским комитетом по банковскому надзору (Basel Committee on Banking Supervision) и др.

В структуре Компании имеется подразделение по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также внедрен механизм внутреннего контроля в каждом отдельном структурном подразделении (филиале).

Документом, регламентирующим деятельность Компании по ПОД/ФТ и содержащим описание совокупности предпринимаемых мер и предпринимаемых процедур в целях ПОД/ФТ являются Правила внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ. Организацию работы по ПОД/ФТ в Компании обеспечивает Антикоррупционная комплаенс-служба.

КОРПОРАТИВНАЯ ЭТИКА

В 2021 году Компания руководствовалась Кодексом корпоративной этики,

утвержденным решением Совета директоров от **28 декабря 2016 года № 14**

с внесенным дополнением решением Совета директоров от 30 апреля 2020 года №5. Согласно Кодексу каждый работник Компании является не только профессионалом в своей области, но и частью единой корпоративной культуры.

Кодекс разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, с учетом признанных мировых стандартов делового поведения, на основании Устава, Кодекса корпоративного управления и иных внутренних документов. Он отражает видение и понимание Компанией принципов деловой этики и корпоративных ценностей. Согласно Кодексу корпоративной этики, соблюдение деловой этики и корпоративных ценностей в Компании, возложены на должностных лиц и работников.

Нормы Кодекса корпоративной этики распространяются на всех работников Компании вне зависимости от занимаемой должности.



Основные цели:

- определение и закрепление корпоративных ценностей Компании;
- регламентация принципов поведения, правил и норм деловой этики, ее дальнейшее продвижение среди работников;
- единообразное понимание и исполнение норм деловой этики всеми работниками Компании вне зависимости от занимаемой должности для достижения высокого качества профессиональной деятельности и выполнения миссии Компании.

При исполнении своих должностных обязанностей работники Компании руководствуются следующими корпоративными этическими принципами, которые распространяются на всех работников Компании:

Законность

неукоснительное соблюдение норм международного права, законодательства Республики Казахстан, положений Кодекса и иных внутренних документов Компании.

Объективность

принцип устанавливает для всех без исключения работников Компании возможность осуществления своих функций и исполнения должностных обязанностей без какого-либо давления со стороны, ущемления их прав и интересов, а также объективного и справедливое отношения к себе со стороны руководства.

Субординация или разумность и справедливость

отношения между работниками Компании строятся на непосредственном подчинении одного работника другому в процессе исполнения ими своих должностных обязанностей с учетом вертикальной субординации. Все работники Компании, независимо от должности, в своих действиях должны руководствоваться принципами разумности и справедливости.

Честность

Компания следует принципу неукоснительного соблюдения нравственных принципов социального общества, этических норм и правил, а также обычаев делового оборота, своевременно исполняет обязательства и дорожит коллективом и своей репутацией.

Порядочность

справедливые взаимоотношения, правдивость и честность во всех профессиональных и деловых отношениях.

Уважение

проявление должного внимания к Единственному акционеру, руководству, партнерам и коллегам, правам и законным интересам граждан.

Сотрудничество и результативность

объединение усилий для решения стратегических и повседневных задач, работа в сплоченной команде для достижения поставленных целей.

Конфиденциальность

ответственное отношение к конфиденциальной информации Компании и ее партнеров, принятие мер по ее защите и недопущению несанкционированного распространения.

Деятельность КазАгроФинанс построена на взаимных обязательствах между Компанией и ее работниками, руководством и подчиненными, работников друг перед другом. Аккуратное соблюдение взаимных обязательств – необходимое условие конструктивной работы.

Компания строит отношения со своими работниками на принципах долгосрочного сотрудничества и взаимного уважения.

Взаимоотношения с партнерами строятся на принципах честности и взаимного уважения, приоритета переговоров перед судебным разбирательством.

Работники Компании не предоставляют скрытых предпочтений и преимуществ деловым партнерам.

В отношениях со средствами массовой информации Компания руководствуется требованиями законодательства и не допускает фактов распространения недостоверной либо искаженной информации.

В случае возникновения конфликтов они разрешаются в соответствии с нормами, установленными внутренними документами Компании и законодательством Республики Казахстан.



СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

Система внутреннего контроля (СВК) – это совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов внутреннего контроля, определяемых Правлением, Советом директоров для обеспечения эффективного внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании и направленных на достижение Компанией своих целей и минимизацию рисков при осуществлении деятельности.

В Компании действует Политика о системе внутреннего контроля КазАгроФинанс, утвержденная решением Совета директоров Компании от 6 сентября 2019 года № 9. Политика определяет понятия, цели и задачи СВК, принципы ее функционирования, ключевые области и основные компоненты процедур внутреннего контроля, а также компетенцию и ответственность субъектов внутреннего контроля по исполнению процедур и оценке системы внутреннего контроля Компании.

Кроме того, в целях определения порядка обеспечения эффективного функционирования СВК в Компании решением Правления от 5 августа 2019 года № 24 утверждены Правила реализации Политики о системе внутреннего контроля Компании.

Компетенция участников системы внутреннего контроля разграничена в зависимости от их ролей в процессах разработки, утверждения, применения и оценки эффективности системы внутреннего контроля.

Обеспечение функционирования системы внутреннего контроля возложено на всех владельцев бизнес-процессов, однако в первую очередь ответственность несут руководители и работники структурного подразделения Компании, ответственного за систему внутреннего контроля, которым делегируются соответствующие обязанности по поддержанию эффективного внутреннего контроля на ежедневной основе.

Совет директоров и Правление, являясь одними из участников (субъектов) системы внутреннего контроля, в рамках своих полномочий несут ответственность за формирование и поддержание системы информационного обеспечения и обмена информацией, включающей в себя организацию эффективных каналов и средств коммуникации, обеспечивающих вертикальные и горизонтальные коммуникативные связи внутри Компании и с третьими лицами.

Информация и ее передача представляют собой процесс идентификации, документирования и своевременного доведения необходимой и соответствующей информации до сведения должностных лиц, а также предусматривает наличие системы информационного обеспечения Компании.

В целях осуществления внутреннего контроля в Компании выстроена трехлинейная защита:

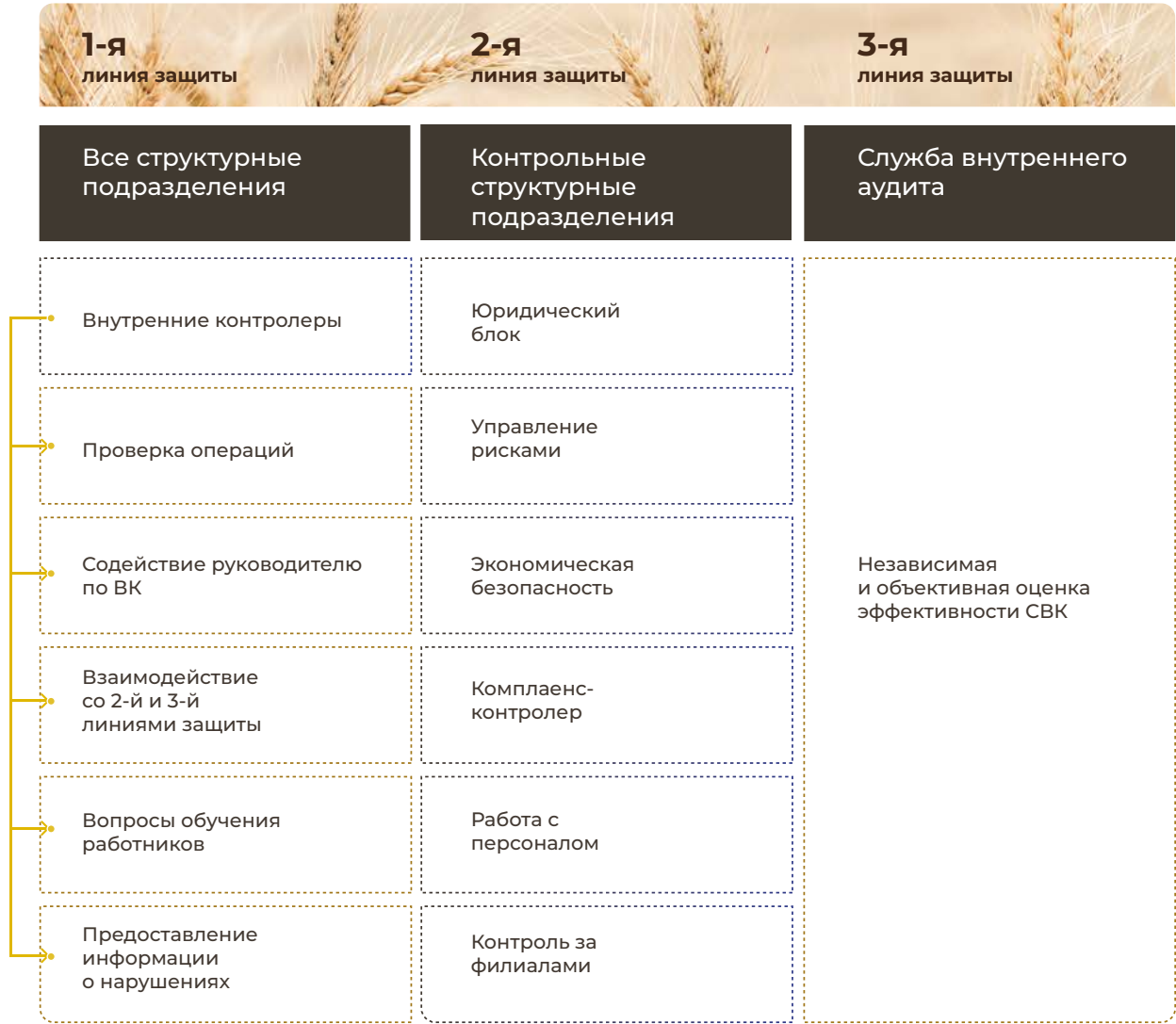
– первая линия защиты, в структурных подразделениях Компании приказом Председателя Правления из числа работников Компании назначаются внутренние контролеры;

– вторая линия защиты, структурные подразделения Компании, осуществляющие контрольные функции;

– третья линия защиты обеспечивается Службой внутреннего аудита (далее – СВА) посредством оценки эффективности системы внутреннего контроля Компании.

СВА осуществляется оценка эффективности системы внутреннего контроля. На основании проведенного СВА общего анализа системы внутреннего контроля по итогам 2021 года присвоен «выше среднего» рейтинг эффективности системы внутреннего контроля в Компании.

СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ



Таким образом, система внутреннего контроля Компании является неотъемлемой частью системы корпоративного управления, охватывает все уровни управления, все внутренние процессы и операции Компании.

В целях обеспечения эффективного функционирования системы внутреннего контроля Компанией реализован План мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля КазАгроФинанс на 2019–2021 годы.

План включает в себя мероприятия по пяти компонентам: контрольная среда, оценка рисков, контрольные процедуры, информация и коммуникационные каналы, мониторинг. В декабре 2021 года утвержден новый План мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля АО «КазАгроФинанс» на 2022-2024 годы. Компания в дальнейшем продолжит развивать систему внутреннего контроля и обеспечивать ее эффективное функционирование.

СЛУЖБА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

Деятельность СВА осуществляется в соответствии с Положением о Службе внутреннего аудита и Правилами организации внутреннего аудита, основывающимися на применении Кодекса этики, качественных стандартов и стандартов деятельности внутренних аудиторов, установленных Международным институтом внутренних аудиторов.

Миссией СВА является оказание содействия Совету директоров и Правлению в исполнении их обязанностей по достижению стратегических целей Компании. Целью СВА является предоставление Совету директоров независимых и объективных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления в Компании.

СВА разработан годовой аудиторский план (ГАП) на 2021 год с учетом рисков и стратегических задач Компании. Аудиторские задания, предусмотренные ГАП на 2021 год, выполнены в полном объеме и в соответствии с установленными целями. По результатам аудиторских заданий предоставлены рекомендации, направленные на минимизацию рисков и совершенствование системы внутреннего контроля.

В течение отчетного года СВА регулярно предоставлялись отчеты (квартальные и годовой) на рассмотрение Совету директоров. На ежеквартальной основе осуществляла мониторинг рекомендаций СВА/внешнего аудитора и предоставляла результаты в рамках периодических отчетов Совету директоров. По результатам мониторинга исполнения рекомендаций СВА/внешних аудиторов/консультантов установлено, что просроченные рекомендации по итогам 2021 года отсутствуют. СВА взаимодействует с Холдингом, внешними аудиторами в пределах своих компетенций.

В 2021 году проведена диагностика корпоративного управления в Компании. По результатам диагностики системы корпоративного управления установлено, что соответствие уровня корпоративного управления Компа-

нии требованиям лучшей практики составило 87,6%. Советом директоров утвержден план мероприятий по совершенствованию системы корпоративного управления.

СВА также проведена оценка эффективности системы внутреннего контроля Компании в соответствии с Методикой оценки эффективности системы внутреннего контроля в КазАгроФинанс. На основании результатов оценки эффективности системы внутреннего контроля присвоен рейтинг - «выше среднего», в соответствии с рейтинговой шкалой, утвержденной в Компании.

В Компании действует Программа обеспечения и повышения качества. Разработаны и утверждены Советом директоров критерии оценки качества работы работников СВА, результаты оценки предоставляются на рассмотрение Совету директоров в рамках оценки эффективности деятельности СВА.

В 2019 году проводилась независимая оценка деятельности СВА на соблюдение обязательств для применения разделов Международных основ профессиональной практики внутреннего аудита (МОППВА): Определения внутреннего аудита, Стандартов, а также соблюдение внутренними аудиторами Кодекса этики, по результатам которой установлено, что деятельность СВА соответствует Международным профессиональным стандартам внутреннего аудита и сотрудники СВА квалифицированы, обладают достаточными профессиональными знаниями и навыками для исполнения свои должностных обязанностей.

Программа обеспечения и повышения качества предусматривает также ежегодное проведение внутренней оценки качества деятельности СВА (самооценка), результаты которой предоставляются Комитету по аудиту и рискам и Совету директоров. По результатам проведенной внутренней оценки качества деятельности СВА за 2021 год утвержден план мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита.

ВНЕШНИЙ АУДИТ

Аудиторской организацией для проведения аудита финансовой отчетности КазАгроФинанс за 2021 год определено ТОО «КПМГ Аудит» входящее в группу компаний KPMG International Limited. Доля услуг, не связанных с аудитом финансовой отчетности, от общего объема услуг, оказанных в отчетном периоде группой компаний KPMG International Limited, составила 12%.

По итогам аудита мнение независимого аудитора «Безусловно положительное». Финансовая отчетность достоверно отражает во всех существенных аспектах финансовое положение Компании на 31 декабря 2021 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ АУДИТОРА, тыс. тенге

Услуги	2018	2019	2020	2021
Годовой аудит	25 227	30 240	29 008	39 200
Полугодовой обзор	10 612	12 736	–	16 800
Услуги по обучению работников	1 555	899	–	–
Консультационные услуги	–	–	–	7 840
<i>Доля неаудиторских услуг в общем объеме вознаграждения в %)</i>	4,16	2,05	–	12
Итого	37 394	43 875	29 008	63 840

В отношении назначения и ротации внешнего аудитора и ключевого персонала аудиторской организации, по одобрению услуг аудиторской организации, не связанных с аудитом финансовой отчетности, Компания руководствуется Политикой по внешнему аудиту, утвержденной решением Совета директоров от 9 декабря 2016 года и опубликованной на корпоративном сайте Компании www.kaf.kz.